

ОТЧЕТ
о результатах контрольного мероприятия
«Анализ и оценка результатов закупок товаров, работ и услуг
для муниципальных нужд администрации городского поселения
Горки Ленинские Ленинского муниципального района
Московской области»

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 2.1 плана работы Ревизионной комиссии Ленинского муниципального района Московской области на 2015 год

2. Предмет контрольного мероприятия: средства бюджета муниципального образования городское поселение Горки Ленинские, использованные для закупок в соответствии с требованиями законодательства о контрактной системе

3. Объект контрольного мероприятия: администрация городского поселения Горки Ленинские Ленинского муниципального района Московской области

4. Срок проведения контрольного мероприятия: с «24» февраля по «13» марта 2015 года

5. Цель контрольного мероприятия: аудит в сфере закупок в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ).

6. Проверяемый период деятельности: 01.01.2014г. - 31.12.2014г.

7. По результатам контрольного мероприятия установлено следующее:

Администрация городского поселения Горки Ленинские осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Законом № 44-ФЗ. Функции по размещению торгов проводит самостоятельно. Бюджет муниципального образования на 2014 и на плановый периоды 2015 и 2016 годы был утвержден решением Совета депутатов городского поселения Горки Ленинские от 14.11.2013 № 7/4 в сумме 123 503,43 тыс. рублей.

Общая сумма Плана закупок согласно размещенных в ЕАСУЗ сведений – 186 218,9 тыс. рублей. Закупки до 100,0 тыс. рублей составляют 1,79% - 3 333,8 тыс. рублей, закупки с участием СМП (по плану) 18,51% - 32 707,7 тыс. рублей, закупки путем проведения запроса котировок 2,03% - 3 789,0 тыс. руб.

Фактически за 2014 год городским поселением осуществлено закупок на общую сумму 157 161,3 тыс. рублей (236 контрактов), из них с субъектами малого предпринимательства заключено 9 контрактов на сумму 23 686,26 тыс. рублей (15,07%), закупок путем проведения запроса котировок цен - 33 контракта на сумму 9 763,72 тыс. рублей (6,21%).

Выявлены следующие нарушения и недостатки:

- в нарушение требований ч.3 ст.94 Закона № 44-ФЗ, не проводилась экспертиза результатов выполненных работ, предусмотренных контрактами, в части их соответствия условиям контрактов;

- нарушались сроки размещения отчетов об исполнении контрактов в единой информационной системе, предусмотренные п.3 раздела 1 постановления Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1093;

- в нарушение ч.15 ст.34 Закона № 44-ФЗ, договоры, заключенные в устной форме, не отражались в ЕАСУЗ;

- выявлено не выполнение отдельных видов работ по капитальному ремонту автодороги «Каширское шоссе – д.Калиновка»;
- установлены не результативные (не эффективные) закупки на изготовление проектной документации для объектов, строительство которых в 2015 году не предусмотрено;
- нарушения бухгалтерского учета.

В результате контрольного мероприятия выявлено финансовых нарушений на общую сумму 24 380,7 тыс. рублей.

Объекту контрольного мероприятия были даны следующие предложения.

1. Администрации городского поселения Горки Ленинские принять меры к устранению выявленных в ходе контрольного мероприятия нарушений и недостатков:

1.1. Обеспечить профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок сотрудников, входящих в состав контрактной службы.

1.2. Не включать в план закупок мероприятия, осуществляемые за счет субсидий из бюджета поселения бюджетам других уровней.

1.3. Осуществлять приемку результатов контрактов в соответствии с ч.7, 9 ст.94 Закона № 44-ФЗ с приложением экспертного заключения.

1.4. Своевременно размещать отчеты об исполнении муниципальных контрактов или о результатах отдельного этапа исполнения контракта в ЕАСУЗ.

1.5. Договоры, заключенные в устной форме, в обязательном порядке включать в план закупок и регистрировать их исполнение.

1.6. Обеспечить внесение сведений об исполнении контрактов, сведений о ведении претензионной работы в ЕАСУЗ, обратиться в службу технической поддержки ЕАСУЗ по поводу изменения статуса контракта «Исполнение» на статус «Исполнение завершено».

1.7. В соответствии с гарантийным письмом подрядчика ООО «СМК-Артель» провести в рамках контракта на выполнение работ по капитальному ремонту автодороги «Каширское шоссе – д.Калиновка» укрепительные работы обочин и откосов с посевом травы (овсяница) и нанесение горизонтальной и вертикальной разметки автодороги, а также произвести неисполненные работы по гидроизоляции и обратной засыпки ж/б трубы во избежание возникновения аварийных ситуаций на дороге.

1.8. Во исполнение требований п.1 ст.252 Налогового кодекса Российской Федерации в целях признания расходов документально подтвержденными обеспечить подтверждение всех затрат первичными документами (договорами с субподрядными организациями, актами выполненных работ, актами на скрытые работы, исполнительными съемками и проч.).

1.9. При заключении и исполнении контрактов использовать действующие нормы и стандарты (СНиП, СанПиН, ГОСТ).